



OBČINA CERKLJE na Gorenjskem
Trg Davorina Jenka 13
4207 CERKLJE NA GORENJSKEM
e-mail: obcinacerklje@siol.net

Številka: 032-04/2022-114
Številka: 410-16/2022-115
Datum: 13.11.2023

OBČINSKI SVET
OBČINE CERKLJE NA GORENJSKEM

ZADEVA: PREDLOG ODLOKA O REBALANSU PRORAČUNA OBČINE CERKLJE NA GORENJSKEM ZA LETO 2023 - št. 6 – skrajšani postopek

PREDLGATELJ:	Franc Čebulj, župan Občine Cerklje na Gorenjskem
PRIPRAVILA:	Jana Grošelj, višja svetovalka za proračun in javne finance
POROČEVALCI:	Franc Čebulj, župan Občine Cerklje na Gorenjskem mag. Majda Ravnikar, direktorica občinske uprave Jana Grošelj, višja svetovalka za proračun in javne finance
PRAVNA PODLAGA:	40. člen Zakona o javnih financah (Uradni list RS, št. 11/11 – uradno prečiščeno besedilo, 14/13 – popr., 101/13, 55/15 – ZfisP, 96/15 – ZIPRS1617, 13/18, 195/20 – odl. US, 18/23 – ZDU-10 in 76/23) in 16. člen Statuta Občine Cerklje na Gorenjskem (Uradni vestnik, št. 7/16 in Uradno glasilo slovenskih občin, št. 16/21)
PREDLOG SKLEPA:	Občinski svet Občine Cerklje na Gorenjskem sprejme Odlok o rebalansu proračuna Občine Cerklje na Gorenjskem za leto 2023 – št. 6.

O b r a z l o ž i t e v

Občinski svet Občine Cerklje na Gorenjskem je Odlok o proračunu Občine Cerklje na Gorenjskem za leto 2023 sprejel na 3. redni seji, dne 25.1.2023 (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 5/23). Sledilo je pet spremembe odloka proračuna in sicer:

- Odlok o rebalansu proračuna za leto 2023 – št. 1 (Uradno glasilo Slovenskih občin št. 25/23, 21.4.2023),
- Odlok o rebalansu proračuna za leto 2023 – št. 2 (Uradno glasilo Slovenskih občin št. 36/23, 23.6.2023),
- Odlok o rebalansu proračuna za leto 2023 – št. 3 (Uradno glasilo Slovenskih občin št. 43/23, 4.8.2023),
- Odlok o rebalansu proračuna za leto 2023 – št. 4 (Uradno glasilo Slovenskih občin št. 48/23, 1.9.2023),
- Odlok o rebalansu proračuna za leto 2023 – št. 5 (Uradno glasilo Slovenskih občin št. 56/2023, 6.10.2023).

Vsi dokumenti so objavljeni na spletni strani občine <https://www.cerklje.si/objava/725822>, uradne objave le teh pa na spletni strani Lex localisa <http://www.lex-localis.info>.

Vsebina šestega Odloka o rebalansu proračuna Občine Cerklje na Gorenjskem za leto 2023 (v nadaljevanju rebalans št. 6) je prejem predplačila sredstev predhodno ocenjene škode na stvarih zaradi poplav iz strani Ministrstva za naravne vire in prostor v višini 2.320.429 €. Prihodki so se povečali tudi za znesek prejetih donacij za sanacijo po poplavah v višini 60.000 €. Obe dve spremembi na strani prihodkov sta po vsebini

namenska prihodka za pokrivanje stroškov sanacije po poplavah iz avgusta 2023. Na strani odhodkov se postavke za sanacijska dela niso povečevale, saj je se je okvirni plan sanacije že oblikoval z rebalansom št. 5, spremenila se je samo struktura financiranja po virih. Za uravnoteženje proračuna se je na strani odhodkov povečal konto splošne proračunske rezervacije, ki predstavlja nerazporejene odhodke tekočega leta. Zadolžitev občine v letu 2023 ni več predvidena.

SPREMEMBE V SPLOŠNEM DELU PRORAČUNA

Splošni del proračuna vključuje bilanco A prihodkov in odhodkov, bilanco B račun finančni terjatev in naložb ter bilanco C račun financiranja.

Višina proračuna se z rebalansom št. 6 na strani prihodkov poveča za prejeta namenska sredstva za sanacijo škode po poplavah iz strani Ministrstva za naravne vire in prostor (2.320.429 €) ter za znesek donacij iz strani domačih partnerjev (60.000 €). Na strani odhodkov so se povečali odhodki na kontu splošne proračunske rezervacije in predstavljajo nerazporejena sredstva odhodkov proračuna. Zadolžitev občine ni več predvidena.

V tabeli 1 so prikazane spremembe splošnega dela proračuna po rebalansu št. 6 v primerjavi z veljavnim planom oziroma proračunom.

Tabela 1: Rebalans VI. v primerjavi z veljavnim planom za leto 2023 v €

		<i>Veljavni plan 23</i>	<i>Rebalans VI.</i>	<i>REB V/VP</i>
I.	Skupaj prihodki	12.478.549,58 €	14.858.978,58 €	119,1
II.	Skupaj odhodki	19.675.318,03 €	21.849.257,00 €	111,0
III.	Proračunski primanjklaj (Proračunski presežek)	-7.196.768,45 €	-6.990.278,42 €	97,1
IV.	Prejeta vračila danih posojil in vračilo kapitalskih deležev	217.620,00 €	217.620,00 €	100,0
V.	Dana posojila in povečanje kapitalskih deležev	0,00 €	0,00 €	
VI.	Prejeta minus dana posojila	217.620,00 €	217.620,00 €	100,0
VII.	Zadolževanje	206.490,03 €	0,00 €	0,0
VIII.	Odplačilo dolga	0,00 €	0,00 €	
IX.	Sprememba stanja sredstev na računu	-6.772.658,42 €	-6.772.658,42 €	100,0
X.	Neto zadolževanje	206.490,03 €	0,00 €	0,0
XI.	Neto financiranje	7.196.768,45 €	6.990.278,42 €	97,1
XII.	Stanje sredstev na računih na dan 31.12 2022	6.772.658,42 €	6.772.658,42 €	

SPREMEMBE BILANCE A – BILANCA PRIHODKOV IN ODHODKOV

Prihodki proračuna po rebalansu št. 6

Na strani prihodkov so se z rebalansom št. 6 povečali prihodki prejetih donacij za 60.000 € in transferni prihodki za 2.320.429 €. Skupno povečanje prihodkov po rebalansu št. 6 znaša 2.380.429 €. Druge vrste prihodkov se niso spremenile.

Tabela 2: Primerjava prihodkov rebalansa VI. v primerjavi z veljavnim planom 2023 v €

<i>Konto</i>	<i>Vrsta prihodka</i>	<i>Veljavni plan 2023</i>	<i>Rebalans VI.</i>	<i>Indeks REB VI./VP_2023</i>
70	Davčni prihodki	8.148.140,50 €	8.148.140,50 €	100,0
71	Nedavčni prihodki	3.322.856,07 €	3.322.856,07 €	100,0
72	Kapitalski prihodki	65.200,00 €	65.200,00 €	100,0
73	Prejete donacije	0,00 €	60.000,00 €	-
74	Transferni prihodki	942.353,01 €	3.262.782,01 €	346,2
	Skupaj	12.478.549,58 €	14.858.978,58 €	119,1

Odhodki proračuna po rebalansu št. 6

Na strani odhodkov so se povečali tekoči odhodki na kontih splošne proračunske rezervacije v višini 2.173.939 €. Druge vrste odhodkov se niso spremenile.

Tabela 3: Primerjava odhodkov rebalansa VI. v primerjavi z veljavnim planom 2023 v €

Konto	Vrsta odhodka	Veljavni plan 2023	Rebalans VI.	Indeks REB VI./VP_2023
40	Tekoči odhodki	3.565.623,21 €	5.739.562,18 €	161,0
41	Tekoči transferi	3.234.651,05 €	3.234.651,05 €	100,0
42	Investicijski odhodki	12.362.340,77 €	12.362.340,77 €	100,0
43	Investicijski transferi	512.703,00 €	512.703,00 €	100,0
	Skupaj	19.675.318,03 €	21.849.257,00 €	111,0

SPREMEMBE BILANCE B – RAČUN FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Z rebalansom št. 6 v računu finančnih terjatev in naložb spremembe niso nastale.

SPREMEMBE BILANCE C – RAČUN FINANCIRANJA

V računu financiranja je bilo za leto 2023 predvideno zadolževanje občine v višini 206.490 €. Občina se do konca letošnjega leta ne bo zadolžila.

Tabela 4: Primerjava bilance C po rebalansu VI. v primerjavi z veljavnim planom 2023 v €

Račun financiranja	VP_2023	Rebalans VI.	Razlika
Zadolževanje	206.490,03 €	0 €	0,00 €
Stanje na dan 31.12.2022	6.772.658,42 €	6.772.658,42 €	100,00 €

SPREMEMBE V POSEBNEM DELU PRORAČUNA

V posebnem delu proračuna so vključeni vsi odhodki in izdatki proračuna. Razporejeni so po proračunskih postavkah. Z rebalansom št. 6 se spreminja višina potrebnih sredstev na določenih proračunskih postavkah in projektih. Obrazložitve ter razlogi za povečanja postavk so navedena v nadaljevanju.

PP 2331 – Splošna proračunska rezervacija (Posebni del, str. 18)

Postavka splošne proračunske rezervacije se poveča za 2.173.939 €, kot razlika med naknadno prejetimi namenskimi sredstvi za sanacijo in zmanjšanjem zadolževanja.

SPREMEMBE V NAČRTU RAZVOJNIH PROGRAMOV

V načrt razvojnih programov so vključeni vsi projekti, ki so v proračunu razporejeni na konte skupine 42 – Investicijski odhodki, konte skupine 43 – Investicijski transferi ter konte 410 – razne subvencije.

Na postavkah oziroma projektih Sanacije škode za naravne nesreče 4.8.20223 se je zaradi prejetih namenskih sredstev spremenila samo struktura financiranja po virih in ne pa višina financiranja. Vsa planirana sredstva, ki so po posameznih projektih za leto 2023 planirana za sanacijo škode po poplavih se bodo krila iz transferov državnega proračuna in donacij. V 2024 je dinamika financiranja po virih oblikovana tako, da se škoda še naprej sanira najprej iz namenskih sredstev državnega proračuna, preostanek pa iz lastnih sredstev.

Tabela spodaj prikazuje dinamiko financiranja po virih za projekte za sanacijska dela po poplavih.

Projekt	Dinamika financiranja po virih	Leto 2023	Leto 2024	Vrednost projekta
OB012-23-0006 Sanacija škode na občinskih objektih - NS 4.8.2023				1.500.000,00 €
	Transferi iz državnega proračuna	940.000,00 €		940.000,00 €
	Lastna proračunska sredstva	0,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
	Ostali viri - domači partnerji - doancije	60.000,00 €		60.000,00 €
OB012-23-0007 Sanacija škode na cestah, mostovih - NS 4.8.2023				820.000,00 €
	Transferi iz državnega proračuna	520.000,00 €	280.429,00 €	800.429,00 €
	Lastna proračunska sredstva	0,00 €	19.571,00 €	19.571,00 €
OB012-23-0008 Sanacija škode na GJI - NS 4.8.2023				100.000,00 €
	Transferi iz državnega proračuna	50.000,00 €	50.000,00 €	100.000,00 €
OB012-23-0009 Sanacija škode plazovi, usadi, oporni zidovi - NS 4.8.2023				480.000,00 €
	Transferi iz državnega proračuna	330.000,00 €	150.000,00 €	480.000,00 €
	Državni viri skupaj	1.840.000,00 €	480.429,00 €	2.320.429,00 €
	Donacije skupaj	60.000,00 €		60.000,00 €
	Lastna sredstva skupaj		519.571,00 €	519.571,00 €
	Skupaj projekti sanacije po virih			2.900.000,00 €

SPREMEMBE V ODLOKU PRORAČUNA ZA LETO 2023

Členi odloka, ki se spreminjajo:

2. odstavek 2. člena odloka:

V 2. členu odloka se spremeni zgolj 2. odstavek – določitev novih zneskov v splošnem delu proračuna. Prvi, tretji, četrti in peti odstavek 2. člena ostanejo nespremenjeni in v veljavi.

PREDLOG SKLEPA

Občinskemu svetu Občine Cerklje na Gorenjskem predlagamo, da sprejme naslednji sklep:

Občinski svet Občine Cerklje na Gorenjskem sprejme Odlok o rebalansu proračuna Občine Cerklje na Gorenjskem za leto 2023 – št. 6.

Franc Čebulj
Župan Občine Cerklje na Gorenjskem

PRILOGE:

1. Odlok o rebalansu proračuna Občine Cerklje na Gorenjskem za leto 2023 št. VI.
2. Splošni del proračuna – Rebalans VI.
3. Posebni del proračuna – Rebalans VI.
4. Načrt razvojnih programov – Rebalans VI.